

平成29年度

決算書

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

目 次

○平成29年度決算書

* 貸借対照表	1
* 貸借対照表内訳表	2,3
* 正味財産増減計算書	4,5
* 正味財産増減計算書内訳表	6,7
* 財務諸表に対する注記	8,9
* 附属明細書	10
* 財産目録	11,12
* 公益目的事業の収支相償	13

貸借対照表

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

平成 30年3月31日現在

(単位 : 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	60,429,614	59,609,389	820,225
未収金	144,203,324	156,800,406	△ 12,597,082
前払金	3,897,975	3,975,069	△ 77,094
立替金	6,615,182	5,503,927	1,111,255
貸倒引当金	△ 1,739,878	△ 1,736,710	△ 3,168
流動資産合計	213,406,217	224,152,081	△ 10,745,864
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	1,344,163	1,415,113	△ 70,950
有価証券	298,655,837	298,584,887	70,950
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2) 特定資産			
公益目的事業拡充積立金	22,660,000	22,660,000	0
特定費用準備資金	8,949,132	15,340,579	△ 6,391,447
特定資産合計	31,609,132	38,000,579	△ 6,391,447
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2,559,150	2,559,150	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 2,559,148	△ 2,559,148	0
什器備品	2,529,917	2,529,917	0
什器備品減価償却累計額	△ 2,363,992	△ 2,119,054	△ 244,938
リース資産	6,327,600	0	6,327,600
リース資産減価償却累計額	△ 812,000	0	△ 812,000
ソフトウェア	872,200	1,897,000	△ 1,024,800
電話加入権	452,816	452,816	0
その他固定資産合計	7,006,543	2,760,681	4,245,862
固定資産合計	338,615,675	340,761,260	△ 2,145,585
資産合計	552,021,892	564,913,341	△ 12,891,449
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	151,103,426	150,557,531	545,895
前受金	2,764,780	2,342,020	422,760
預り金	13,017,998	6,388,625	6,629,373
賞与引当金	20,455,128	20,394,839	60,289
リース債務	5,278,000	0	5,278,000
流動負債合計	192,619,332	179,683,015	12,936,317
負債合計	192,619,332	179,683,015	12,936,317
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(300,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	59,402,560	85,230,326	△ 25,827,766
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(31,609,132)	(38,000,579)	(△ 6,391,447)
正味財産合計	359,402,560	385,230,326	△ 25,827,766
負債及び正味財産合計	552,021,892	564,913,341	△ 12,891,449

貸借対照表内訳表

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

平成30年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	50,803,128	157,408	9,469,078		60,429,614
未収金	143,984,283	204,576	14,465		144,203,324
前払金	2,122,550	0	1,775,425		3,897,975
立替金	5,660,800	954,382	0		6,615,182
内部会計貸付金	0	0	1,185,392	△ 1,185,392	0
貸倒引当金	△ 1,739,878	0	0		△ 1,739,878
流動資産合計	200,830,883	1,316,366	12,444,360	△ 1,185,392	213,406,217
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
現金預金	672,081	0	672,082		1,344,163
有価証券	149,327,919	0	149,327,918		298,655,837
基本財産合計	150,000,000	0	150,000,000		300,000,000
(2) 特定資産					
公益目的事業拡充積立金	22,660,000	0	0		22,660,000
特定費用準備資金	8,949,132	0	0		8,949,132
特定資産合計	31,609,132	0	0		31,609,132
(3) その他固定資産					
車両運搬具	0	0	2,559,150		2,559,150
車両運搬具減価償却累計額	0	0	△ 2,559,148		△ 2,559,148
什器備品	1,851,950	0	677,967		2,529,917
什器備品減価償却累計額	△ 1,795,106	0	△ 568,886		△ 2,363,992
リース資産	6,327,600	0	0		6,327,600
リース資産減価償却累計額	△ 812,000	0	0		△ 812,000
ソフトウェア	462,000	0	410,200		872,200
電話加入権	0	0	452,816		452,816
その他固定資産合計	6,034,444	0	972,099		7,006,543
固定資産合計	187,643,576	0	150,972,099		338,615,675
資 産 合 計	388,474,459	1,316,366	163,416,459	△ 1,185,392	552,021,892

貸借対照表内訳表

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

平成30年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
II 負債の部					
1. 流動負債		597,374	4,341,075		151,103,426
未払金	146,164,977	0	0		2,764,780
前受金	2,764,780	0	0		13,017,998
預り金	10,879,843	0	2,138,155		20,455,128
賞与引当金	20,400,160	54,968	0		0
内部会計借入金	0	1,185,392	0	△ 1,185,392	5,278,000
リース債務	5,278,000	0	0		
流動負債合計	185,487,760	1,837,734	6,479,230	△ 1,185,392	192,619,332
負債合計	185,487,760	1,837,734	6,479,230	△ 1,185,392	192,619,332
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	150,000,000	0	150,000,000		300,000,000
指定正味財産合計	150,000,000	0	150,000,000		300,000,000
(うち基本財産への充当額)	150,000,000	0	150,000,000		300,000,000
(うち特定資産への充当額)	0	0	0		0
2. 一般正味財産	52,986,699	△ 521,368	6,937,229		59,402,560
(うち基本財産への充当額)	0	0	0		0
(うち特定資産への充当額)	31,609,132	0	0		31,609,132
正味財産合計	202,986,699	△ 521,368	156,937,229		359,402,560
負債及び正味財産合計	388,474,459	1,316,366	163,416,459	△ 1,185,392	552,021,892

正味財産増減計算書

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

平成 29年4月1日から平成 30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	[2,135,039]	[2,547,106]	[△ 412,067]
基本財産受取利息	2,135,039	2,547,106	△ 412,067
特定資産運用益	[1,405]	[2,066]	[△ 661]
特定資産受取利息	1,405	2,066	△ 661
事業収益	[329,265,215]	[332,344,007]	[△ 3,078,792]
スポーツ振興自主事業収益	37,024,040	39,423,571	△ 2,399,531
スポーツ施設管理運営事業収益	180,115,896	180,048,516	67,380
スポーツ施設利用料金収益	105,518,859	104,520,550	998,309
飲食物販売事業収益	6,606,420	8,351,370	△ 1,744,950
受託事業収益	[1,144,448,896]	[1,343,222,530]	[△ 198,773,634]
放課後児童対策受託事業収益	1,144,448,896	1,343,222,530	△ 198,773,634
受取補助金等	[37,236,978]	[38,053,494]	[△ 816,516]
受取堺市補助金	(37,236,978)	(38,053,494)	(△ 816,516)
受取スポーツ振興自主事業補助金	36,536,978	37,341,124	△ 804,146
受取青少年健全育成自主事業補助金	700,000	712,370	△ 12,370
雑収益	[3,587,805]	[2,098,381]	[1,489,424]
受取利息	115	94	21
雑収益	(3,587,690)	(2,098,287)	(1,489,403)
販売手数料収益	87,099	133,120	△ 46,021
コピー使用料収益	71,580	66,440	5,140
雑収益	3,429,011	1,898,727	1,530,284
経常収益計	1,516,675,338	1,718,267,584	△ 201,592,246
(2) 経常費用			
事業費	[1,541,061,440]	[1,758,028,353]	[△ 216,966,913]
給料手当	323,380,145	367,991,240	△ 44,611,095
福利厚生費	93,888,490	99,398,191	△ 5,509,701
臨時雇賃金	801,649,550	930,918,037	△ 129,268,487
旅費交通費	3,112,091	3,593,021	△ 480,930
会議費	22,203	25,653	△ 3,450
減価償却費	(2,081,738)	(1,335,085)	(746,653)
什器備品減価償却費	244,938	310,285	△ 65,347
ソフトウェア償却	1,024,800	1,024,800	0
リース資産減価償却費	812,000	0	812,000
消耗什器備品費	1,018,884	6,492,891	△ 5,474,007
消耗品費	25,383,455	31,858,490	△ 6,475,035
印刷製本費	491,874	964,018	△ 472,144
燃料費	248,372	232,572	15,800
光熱費	40,831,858	37,545,278	3,286,580
修繕費	10,382,285	17,228,823	△ 6,846,538
通信運搬費	6,270,357	7,185,691	△ 915,334
委託費	135,807,059	145,460,614	△ 9,653,555
支払手数料	10,104,913	12,610,585	△ 2,505,672
賃借料	18,335,208	18,233,126	102,082
保険料	2,424,497	2,813,332	△ 388,835
諸謝金	20,939,376	21,689,233	△ 749,857
租税公課	19,188,201	25,254,731	△ 6,066,530
支払負担金	5,042,588	6,633,202	△ 1,590,614
賞与引当金繰入額	20,455,128	20,311,936	143,192
貸倒引当金繰入額	3,168	235,640	△ 232,472
雑費	0	16,964	△ 16,964
管理費	[1,151,207]	[1,738,757]	[△ 587,550]
役員報酬	1,019,447	1,362,648	△ 343,201
福利厚生費	131,760	276,242	△ 144,482
賞与引当金繰入額	0	82,903	△ 82,903
雑費	0	16,964	△ 16,964
経常費用計	1,542,212,647	1,759,767,110	△ 217,554,463
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 25,537,309	△ 41,499,526	15,962,217
基本財産評価損益等	0	14,718,000	△ 14,718,000
評価損益等計	0	14,718,000	△ 14,718,000
当期経常増減額	△ 25,537,309	△ 26,781,526	1,244,217

正味財産増減計算書

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

平成 29年4月1日から平成 30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	69,643	0	69,643
経常外収益計	69,643	0	69,643
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	[0]	[1]	[△ 1]
車両運搬具売却損	0	1	△ 1
除却損失	[0]	[3]	[△ 3]
車両運搬具除却損	0	2	△ 2
什器備品除却損	0	1	△ 1
過年度修正損	[40,100]	[1,206,127]	[△ 1,166,027]
過年度修正損	40,100	1,206,127	△ 1,166,027
経常外費用計	40,100	1,206,131	△ 1,166,031
当期経常外増減額	29,543	△ 1,206,131	1,235,674
税引前当期一般正味財産増減額	△ 25,507,766	△ 27,987,657	2,479,891
法人税等	320,000	320,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 25,827,766	△ 28,307,657	2,479,891
一般正味財産期首残高	85,230,326	113,537,983	△ 28,307,657
一般正味財産期末残高	59,402,560	85,230,326	△ 25,827,766
II 指定正味財産増減の部			0
基本財産運用益	[2,135,039]	[2,547,106]	[△ 412,067]
基本財産受取利息	2,135,039	2,547,106	△ 412,067
一般正味財産への振替額	[△ 2,135,039]	[△ 2,547,106]	[412,067]
一般正味財産への振替額	△ 2,135,039	△ 2,547,106	412,067
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産期末残高	300,000,000	300,000,000	0
III 正味財産期末残高	359,402,560	385,230,326	△ 25,827,766

正味財産増減計算書内訳表
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				小計	収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	公益目的事業(1) 放課後児童対策青少年健全育成	公益目的事業(2) スポーツ振興・管理	共通(公益)	小計		飲食物販売事業	収益事業			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用利益	0	0	1,067,519	1,067,519	0	0	1,067,520	0	0	2,135,039
特定資産運用利益	0	1,141	264	1,405	0	0	1,405	0	0	2,135,039
特定資産受取利息	0	1,141	264	2,295	0	0	2,295	0	0	1,405
事業収益	0	322,658,795	0	322,658,795	0	0	322,658,795	0	0	329,265,215
スポーツ振興自主事業収益	0	37,024,040	0	37,024,040	0	0	37,024,040	0	0	37,024,040
スポーツ施設管理運営事業収益	0	180,115,896	0	180,115,896	0	0	180,115,896	0	0	180,115,896
スポーツ施設利用料金収益	0	105,518,859	0	105,518,859	0	0	105,518,859	0	0	105,518,859
飲食物販売事業収益	0	0	0	0	0	0	6,606,420	0	0	6,606,420
受託事業収益	1,144,448,896	0	0	1,144,448,896	0	0	1,144,448,896	0	0	1,144,448,896
放課後児童対策受託事業収益	1,144,448,896	0	0	1,144,448,896	0	0	1,144,448,896	0	0	1,144,448,896
受取補助金等	700,000	36,536,978	0	37,236,978	0	0	37,236,978	0	0	37,236,978
受取児童市補助金	0	36,536,978	0	36,536,978	0	0	36,536,978	0	0	36,536,978
受取スポーツ振興自主事業補助金	700,000	0	0	700,000	0	0	700,000	0	0	700,000
受取青少年健全育成自主事業補助金	1,673,911	1,772,445	31	3,446,387	0	0	3,446,387	54,319	0	3,587,805
雑収益	0	0	31	31	0	0	84	0	0	115
受取利息	0	71,580	0	71,580	0	0	71,580	0	0	71,580
販売手数料収益	0	1,772,445	0	1,772,445	0	0	1,772,445	0	0	1,772,445
コピー使用料収益	0	0	0	0	0	0	87,099	0	0	87,099
雑収益	1,673,911	1,700,865	0	3,374,776	0	0	3,429,011	0	0	3,429,011
経常収益計	1,146,822,807	360,969,359	1,067,814	1,508,859,980	0	0	1,516,675,338	54,319	0	1,516,675,338
(2) 経常費用										
事業費										
給料手当	1,167,549,106	367,285,486	0	1,534,834,592	0	0	1,534,834,592	0	0	1,541,061,440
職員給料手当	253,087,243	70,163,035	0	323,250,278	0	0	323,250,278	0	0	323,380,145
福利厚生費	73,342,716	20,486,950	0	93,829,666	0	0	93,829,666	0	0	93,888,490
臨時雇賃金	758,778,266	42,851,179	0	801,629,445	0	0	801,629,445	0	0	801,649,550
旅費交通費	3,018,866	92,379	0	3,111,245	0	0	3,111,245	0	0	3,112,091
会議費	0	22,203	0	22,203	0	0	22,203	0	0	22,203
減価償却費	1,092,947	983,025	0	2,075,972	0	0	2,075,972	0	0	2,081,738
什器備品減価償却費	82,684	161,818	0	244,502	0	0	244,502	0	0	244,938
ソフトウェア償却	394,767	627,951	0	1,022,718	0	0	1,022,718	0	0	1,024,800
リース資産減価償却費	615,496	193,256	0	808,752	0	0	808,752	0	0	812,000
消耗什器備品費	782,008	236,876	0	1,018,884	0	0	1,018,884	0	0	1,018,884
消耗品費	18,021,295	7,357,343	0	25,378,638	0	0	25,378,638	0	0	25,383,455
印刷製本費	328,194	163,680	0	491,874	0	0	491,874	0	0	491,874
燃料費	140,845	106,785	0	247,630	0	0	247,630	0	0	248,372
光熱費	0	40,831,858	0	40,831,858	0	0	40,831,858	0	0	40,831,858
修繕費	1,130,561	9,250,876	0	10,381,437	0	0	10,381,437	0	0	10,382,285
通信運搬費	5,011,497	1,256,403	0	6,267,900	0	0	6,267,900	0	0	6,270,357
委託費	13,066,431	117,050,164	0	130,116,595	0	0	130,116,595	0	0	135,807,059
支払手数料	8,347,645	1,755,029	0	10,102,674	0	0	10,102,674	0	0	10,104,913
賃借料	3,209,536	14,957,222	0	18,166,758	0	0	18,166,758	0	0	18,335,208

正味財産増減計算書内訳表
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				小計	収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	公益目的事業(1) 放課後児童対策 青少年健全育成	公益目的事業(2) スポーツ振興・管理	共通 (公益)	飲食物 販売事業						
保険料	443,453	1,980,345	0	699	2,423,798	0	0	0		2,424,497
諸謝金	453,400	20,485,976	0	0	20,939,376	0	0	0		20,939,376
租税公課	8,770,152	10,349,171	0	68,878	19,119,323	0	0	0		19,188,201
支払負担金	3,199,208	1,826,502	0	16,878	5,025,710	0	0	0		5,042,588
貸与引当金繰入額	15,288,235	5,111,925	0	54,968	20,400,160	0	0	0		20,455,128
貸倒引当金繰入額	36,608	△ 33,440	0	0	3,168	0	0	0		3,168
管理費	0	0	0	0	0	0	0	1,151,207		1,151,207
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	1,019,447		1,019,447
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	131,760		131,760
経常費用計	1,167,549,106	367,285,486	0	6,226,848	1,534,834,592	0	0	1,151,207		1,542,212,647
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 20,726,299	△ 6,316,127	1,067,814	466,671	△ 25,974,612	△ 29,368	0	△ 29,368		△ 25,537,309
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 20,726,299	△ 6,316,127	1,067,814	466,671	△ 25,974,612	△ 29,368	0	△ 29,368		△ 25,537,309
(1) 経常外収益										
過年度修正益	69,643	0	0	0	69,643	0	0	0		69,643
過年度修正益	69,643	0	0	0	69,643	0	0	0		69,643
経常外収益計	69,643	0	0	0	69,643	0	0	0		69,643
(2) 経常外費用										
過年度修正損	17,600	22,500	0	0	40,100	0	0	0		40,100
過年度修正損	17,600	22,500	0	0	40,100	0	0	0		40,100
経常外費用計	17,600	22,500	0	0	40,100	0	0	0		40,100
当期経常外増減額	52,043	△ 22,500	0	0	29,543	0	0	0		29,543
他会計振替額	0	0	318,423	△ 330,610	318,423	△ 330,610	0	12,187		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 20,674,256	△ 6,338,627	1,386,237	136,061	△ 25,626,646	△ 17,181	0	△ 17,181		△ 25,507,766
法人税等	0	0	0	320,000	0	0	0	0		320,000
当期一般正味財産増減額	△ 20,674,256	△ 6,338,627	1,386,237	△ 183,939	△ 25,626,646	△ 17,181	0	△ 17,181		△ 25,827,766
一般正味財産期首残高	△ 19,740,096	81,099,896	17,253,545	△ 337,429	78,613,345	6,954,410	0	6,954,410		85,230,326
一般正味財産期末残高	△ 40,414,352	74,761,269	18,639,782	△ 521,368	52,986,699	6,937,229	0	6,937,229		59,402,560
II 指定正味財産増減の部										
基本財産運用益	0	0	1,067,519	0	1,067,519	0	0	1,067,520		2,135,039
基本財産受取利息	0	0	1,067,519	0	1,067,519	0	0	1,067,520		2,135,039
一般正味財産への振替額	0	0	△ 1,067,519	0	△ 1,067,519	0	0	△ 1,067,520		△ 2,135,039
一般正味財産への振替額	0	0	△ 1,067,519	0	△ 1,067,519	0	0	△ 1,067,520		△ 2,135,039
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	0	0	150,000,000	0	150,000,000	0	0	150,000,000		300,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	150,000,000	0	150,000,000	0	0	150,000,000		300,000,000
III 正味財産期末残高	△ 40,414,352	74,761,269	168,639,782	△ 521,368	202,986,699	156,937,229	0	156,937,229		359,402,560

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

重要な会計方針は、次のとおりである。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券……償却原価法（定額法）によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 車両運搬具、什器備品、ソフトウェア……定額法で行っている。
 - ② リース資産……所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法で行っている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ① 貸倒引当金……債権の貸倒損失に備えるため、個別に見積った回収不能見込額を計上している。
 - ② 賞与引当金……職員に対する賞与の支払いに備えるため、支給見込額のうち当事業年度支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
現金預金	1,415,113	0	70,950	1,344,163
有価証券	298,584,887	70,950	0	298,655,837
小計	300,000,000	70,950	70,950	300,000,000
特定資産				
公益目的事業拡充積立金	22,660,000	0	0	22,660,000
特定費用準備資金	15,340,579	0	6,391,447	8,949,132
小計	38,000,579	0	6,391,447	31,609,132
合計	338,000,579	70,950	6,462,397	331,609,132

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
現金預金	1,344,163	(1,344,163)	—	—
有価証券	298,655,837	(298,655,837)	—	—
小計	300,000,000	(300,000,000)	—	—
特定資産				
公益目的事業拡充積立金	22,660,000	—	(22,660,000)	—
特定費用準備資金	8,949,132	—	(8,949,132)	—
小計	31,609,132	—	(31,609,132)	—
合計	331,609,132	300,000,000	31,609,132	—

有価証券は債券であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
兵庫県第31回20年公募公債	298,655,837	304,590,000	5,934,163
合計	298,655,837	304,590,000	5,934,163

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
受取スポーツ振興自主事業補助金	堺市	-	36,536,978	36,536,978	-	一般正味財産
受取青少年健全育成自主事業補助金	堺市	-	700,000	700,000	-	一般正味財産
合計		-	37,236,978	37,236,978	-	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産運用益の振替額	2,064,089
償却原価法による当期振替額	70,950
合計	2,135,039

8. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容	
						役員の兼務等	事業上の関係
支配法人	堺市	堺市堺区南瓦町3-1	2兆1,443億円	地方公共団体	-	なし	補助金、指定管理料等の交付

取引の内容	取引金額 (単位：円)	科目	期末残高 (単位：円)
堺市立大浜体育館指定管理料	81,495,896	スポーツ施設管理運営事業収入	—
堺市立金岡公園体育館指定管理料	64,600,000	スポーツ施設管理運営事業収入	—
放課後児童対策事業管理運営料	1,037,603,686	放課後児童対策受託事業収入	—
放課後子どもプランモデル事業管理運営料	106,845,210	放課後児童対策受託事業収入	—
堺市青少年自然体験学習推進事業補助金	700,000	堺市補助金収入	—
(公財)堺市教育スポーツ振興事業団補助金	36,536,978	堺市補助金収入	—

9. 重要な後発事象

該当なし

10. その他

<金融商品の状況に関する事項>

- 金融商品に対する取組方針
当法人は、基本財産を預金及び有価証券で保有する為、元本返還が確実な方法でのみ資産運用する。
- 金融商品の内容及びそのリスク
有価証券は債券であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。
- 金融商品のリスクに係る管理体制
 - ①資産運用規程に基づく取引
金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。
 - ②信用リスクの管理
債券については発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。
 - ③市場リスクの管理
債券については、時価を定期的に把握し、理事会に報告する。

<リース取引に関する事項>

- 所有権移転外ファイナンス・リース取引
リース資産は公益目的事業に必要な活動の用に供するソフトウェア及びサーバーである。

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記3に記載をしているため、附属明細書への記載を省略する。

2 引当金の明細

引当金の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	1,736,710	599,488	0	596,320	1,739,878
賞与引当金	20,394,839	20,455,128	20,394,839	0	20,455,128
合計	22,131,549	21,054,616	20,394,839	596,320	22,195,006

財産目録

平成30年3月31日

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金	大浜体育館	運転資金として	219,080
	金岡公園体育館	運転資金として	580,278
	放課後児童対策	間食代として(預り金)	3,593,777
普通預金	三菱東京UFJ銀行 堺支店	運転資金として	56,036,479
未収金			
オーパス		公益目的事業に係る未収金	23,859,310
その他		公益目的事業に係る未収金	120,344,014
貸倒引当金			△ 1,739,878
前払金		公益目的事業に係る保険料等	3,897,975
立替金	スポーツ安全保険	公益目的事業に係る保険料の立替	5,660,800
	その他	職員に対する社会保険料等	954,382
流動資産合計			213,406,217
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	定期預金	公益目的保有財産及び公益目的事業に必要な活動の用に供する財産であり、	1,344,163
	三菱東京UFJ銀行 堺支店	運用益を公益目的事業及び管理費の財源として1/2ずつ使用している	
有価証券	兵庫県第31回20年 公募公債		298,655,837
(2) 特定資産			
公益目的事業 拡充積立金	普通預金	公益目的保有財産であり、 運用益を公益事業の財源として 使用している	22,660,000
	三菱東京UFJ銀行 堺支店		
特定費用準備資金	普通預金	公益目的事業に必要な 活動資金の積立	
公益目的事業(2)	三菱東京UFJ銀行 堺支店		8,949,132
(3) その他固定資産			
車両運搬具	自動車2台	公益目的事業及び管理費に必要な 活動の用に供する財産	2,559,150
車両運搬具減価償却累計額			△ 2,559,148
什器備品	パソコン3点他8点	公益目的事業に必要な活動の用に 供する財産	1,851,950
什器備品減価償却累計額			△ 1,795,106
什器備品	パソコン5点	管理費に必要な活動の用に供する財 産	677,967
什器備品減価償却累計額			△ 568,886
リース資産	会計システム他	公益目的事業に必要な活動の用に 供する財産	6,327,600
リース資産減価償却累計額			△ 812,000
ソフトウェア	スポーツシステム	公益目的保有財産であり、公益目的事 業に必要な活動の用に供する財産	462,000
	給与システム他	管理費に必要な活動の用に供する財 産	410,200
電話加入権		管理費に必要な活動の用に供する財 産	452,816
固定資産合計			338,615,675
資産合計			552,021,892

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
Ⅱ. 負債の部				
1. 流動負債				
未払金 前受金 預り金 賞与引当金 リース債務		公益目的事業	3月分給与・社会保険料	92,664,989
			美津濃俣 他	53,499,988
		収益事業	駐車場管理業務委託料 他	597,374
		法人会計	備品・事務所使用料 他	4,341,075
			公益目的事業に係るスポーツ教室の受講料等	2,764,780
		所得税		1,272,378
		住民税		1,040,200
		社会保険料	源泉所得税、地方税、社会保険料	5,846,565
		雇用保険料		1,256,476
		間食代	間食代の支払いに充てるもの	3,593,777
		その他預り金		8,602
		賞与引当金		従業員に対する賞与の支払いに備えたもの
	リース債務	会計システム他	公益目的事業に必要な活動の用に供する財産のリースに対するもの	5,278,000
流動負債合計				192,619,332
負債合計				192,619,332
正味財産				359,402,560

【別紙4 法人の財務に関する公益認定の基準に係る書類について】

事業年度	自	平成29年4月1日	法人コード	A004872
	至	平成30年3月31日	法人名	公益財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

【別表A(1) 収支相償の計算(収益事業等の利益額の50%を繰入れる場合)】
 (公益法人認定法第5条第6号に定められた収支相償について審査します。)

1. 第一段階(公益目的事業の収支相償)

法人が行う事業について、その経常収益、経常費用を比較します。

<以下の表中の白色の欄だけ入力いただき、右の「自動計算」のボタンをクリックしてください。>

事業番号	経常収益計 前年度に6欄がプラスの事業がある場合には当該剰余金の額を加算してください。	経常費用計	その事業に係る特定費用準備資金の当期取崩額	その事業に係る特定費用準備資金の当期積立額	第一段階の判定 (2欄-3欄+4欄-5欄)	
1	2	3	4	5	6	
公 1	1,146,822,807円	1,167,549,106円	1,492,831円	円	-19,233,468円	
公 2	360,969,359円	367,285,486円	4,898,616円	0円	-1,417,511円	
計	1,507,792,166円 第二段階7欄(収入)へ	1,534,834,592円 第二段階7欄(費用)へ	6,391,447円	0円		

↑
 プラスの事業がある場合、発生理由とこれを解消するための計画等を記入してください。

理由:	
計画:	

2. 第二段階(公益目的事業会計全体の収支相償判定)

法人の公益目的事業会計全体に係る収入と費用等を比較します。

<以下の表中の白色の欄だけ入力いただき、右の「自動計算」のボタンをクリックしてください。>

		収入	費用	
第一段階の経常収益計と経常費用計(2欄・3欄)	7	1,507,792,166円	1,534,834,592円	
特定の事業と関連付けられない公益目的事業に係るその他の経常収益、経常費用	8	1,067,814円	0円	
7欄と8欄の合計(公益目的事業会計の経常収益計、経常費用計の額と一致しているか確認してください。)	9	1,508,859,980円	1,534,834,592円	
公益目的事業に係る特定費用準備資金に関する調整(別表C(5)より)(当期の取崩額を「収入」欄に、積立額を「費用」欄に記載してください。)	10	6,391,447円	0円	
収益事業等から生じた利益の繰入額	収益事業から生じた利益の繰入額	318,423円	- 円	
	その他の事業(相互扶助等事業)から生じた利益の繰入額	0円	- 円	
合計(9欄~12欄)	13	1,515,569,850円	1,534,834,592円	収入 - 費用 -19,264,742円

※第二段階における剰余金の扱い

剰余が生じる場合(収入-費用欄の数値がプラスの場合)は、その剰余相当額を公益目的保有財産に係る資産取得、改良に充てるための資金に繰り入れたり、公益目的保有財産の取得に充てたりするか、翌年度の事業拡大を行うことにより同額程度の損失となるようにしなければなりません。収入-費用欄の数値がプラスの場合、法人における剰余金の扱いの計画等を記載してください。

収支相償の額(収入-費用欄)がプラスとなる場合の今後の剰余金の扱い等
収入-費用欄の数値がプラスでないため、本欄の記入は不要です。